

Uchwała Nr LVIII/273/2022
Rady Gminy w Lgocie Wielkiej
z dnia 28 grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lgota Wielka na lata 2023-2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy a dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414) **uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lgota Wielka na lata 2023 - 2039 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami .

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań w tym zakresie.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Uchyla się Uchwałę Nr XLIV/220/2021 Rady Gminy w Lgocie Wielkiej z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lgota Wielka na lata 2022-2034 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
w Lgocie Wielkiej

Jarosław Bujacz

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	43 328 599,66	19 481 153,14	3 550 564,00	15 387,00	7 010 574,00	3 314 760,00	5 589 868,14	1 299 695,00	23 847 446,52	11 100,00	23 836 346,52
2024	23 383 619,63	20 261 555,11	3 692 600,00	16 000,00	7 291 000,00	3 447 350,00	5 814 605,11	1 351 700,00	3 122 064,52	0,00	3 122 064,52
2025	21 070 894,00	21 070 894,00	3 840 304,00	16 640,00	7 582 700,00	3 585 250,00	6 046 000,00	1 405 800,00	0,00	0,00	0,00
2026 ⁴⁾	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	21 914 100,00	21 914 100,00	3 994 000,00	17 300,00	7 886 000,00	3 729 000,00	6 287 800,00	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	48 568 245,62	19 448 304,35	9 832 211,91	0,00	0,00	251 500,00	0,00	0,00	0,00	29 119 941,27	29 119 941,27	0,00	
2024	25 735 927,63	19 765 400,00	10 168 400,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 970 527,63	5 970 527,63	0,00	
2025	20 673 894,00	20 160 700,00	10 474 000,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	513 194,00	513 194,00	0,00	
2026 ²	20 602 794,69	20 563 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	39 794,69	39 794,69	0,00	
2027	20 975 000,00	20 563 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	412 000,00	412 000,00	0,00	
2028	21 177 977,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	202 977,00	202 977,00	0,00	
2029	21 109 886,12	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	134 886,12	134 886,12	0,00	
2030	21 124 100,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	149 100,00	149 100,00	0,00	
2031	21 124 100,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	149 100,00	149 100,00	0,00	
2032	20 975 000,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	20 975 000,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	20 975 000,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	20 975 000,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	20 975 000,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	20 975 000,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	20 975 000,00	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	21 623 496,18	20 975 000,00	10 788 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	648 496,18	648 496,18	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-5 239 645,96	0,00	6 074 783,24	6 074 783,24	5 239 645,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-2 352 308,00	0,00	3 564 308,00	3 564 308,00	2 352 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	397 000,00	397 000,00	1 015 000,00	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	1 311 305,31	1 311 305,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	736 123,00	736 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	804 213,88	804 213,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	290 603,82	290 603,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	835 137,28	835 137,28	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 000,00	1 212 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 000,00	1 412 000,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 311 305,31	1 311 305,31	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	736 123,00	736 123,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	804 213,88	804 213,88	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	290 603,82	290 603,82	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 279 738,01	0,00	32 848,79	32 848,79
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 632 046,01	0,00	496 155,11	496 155,11
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 235 046,01	0,00	910 194,00	910 194,00
2026 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	10 923 740,70	0,00	1 351 100,00	1 351 100,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 984 640,70	0,00	1 351 100,00	1 351 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 248 517,70	0,00	939 100,00	939 100,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 444 303,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 654 303,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 864 303,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 925 203,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 986 103,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 047 003,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 107 903,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 168 803,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 229 703,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	290 603,82	0,00	939 100,00	939 100,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	939 100,00	939 100,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Lp.								
2023	6,72%	1,76%	1,83%	14,69%	16,89%	TAK	TAK	
2024	10,78%	6,52%	6,52%	12,94%	15,14%	TAK	TAK	
2025	11,16%	8,29%	x	11,63%	13,84%	TAK	TAK	
2026 ²	9,91%	10,12%	x	10,45%	12,66%	TAK	TAK	
2027	7,69%	9,96%	x	9,90%	12,11%	TAK	TAK	
2028	6,41%	7,53%	x	9,06%	11,27%	TAK	TAK	
2029	6,02%	6,76%	x	6,49%	8,69%	TAK	TAK	
2030	5,44%	6,26%	x	7,28%	7,28%	TAK	TAK	
2031	5,33%	6,15%	x	7,92%	7,92%	TAK	TAK	
2032	5,85%	5,85%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK	
2033	5,80%	5,80%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK	
2034	5,49%	5,49%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK	
2035	5,49%	5,49%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK	
2036	5,49%	5,49%	x	5,97%	5,97%	TAK	TAK	
2037	5,44%	5,44%	x	5,79%	5,79%	TAK	TAK	
2038	5,30%	5,30%	x	5,67%	5,67%	TAK	TAK	
2039	1,65%	5,22%	x	5,55%	5,55%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2023	0,00	0,00	0,00	6 975 000,00	6 975 000,00	5 673 467,50	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	6 975 000,00	6 975 000,00	5 673 467,50	28 918 327,51	0,00	28 918 327,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 970 527,63	0,00	5 970 527,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	500 200,00	0,00	500 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	835 137,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	802 228,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	910 320,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026 ²	761 305,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	754 504,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	373 104,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 144 351,65	28 918 327,51	5 970 527,63	500 200,00	0,00	17 003 199,05
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 144 351,65	28 918 327,51	5 970 527,63	500 200,00	0,00	17 003 199,05
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				6 976 230,00	6 975 000,00	0,00	0,00	0,00	6 975 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 976 230,00	6 975 000,00	0,00	0,00	0,00	6 975 000,00
1.1.2.1	Wymiana źródła ciepła na terenie Gminy Lgota Wielka- piece - Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy	2020	2023	2 681 230,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	2 680 000,00
1.1.2.2	Budowa instalacji Odnawialnych Źródeł Energii w Gminie Lgota Wielka -	Urząd Gminy	2021	2023	4 295 000,00	4 295 000,00	0,00	0,00	0,00	4 295 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				30 168 121,65	21 943 327,51	5 970 527,63	500 200,00	0,00	10 028 199,05
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 168 121,65	21 943 327,51	5 970 527,63	500 200,00	0,00	10 028 199,05
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej o numerze ewidencyjnym 112304E w miejscowości Długie - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2014	2025	1 351 834,16	30 000,00	0,00	500 200,00	0,00	530 200,00
1.3.2.9	Przebudowa dachu na budynku Urzędu Gminy w Lgocie Wielkiej -	Urząd Gminy	2021	2023	1 335 000,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	2 304,00
1.3.2.11	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania "Przebudowa drogi gminnej nr 112303 E" (na odcinku Kol. Lgota do granic gm. Strzelce Wlk) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	1 839 989,89	1 750 219,89	0,00	0,00	0,00	23 684,73
1.3.2.12	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania " Przebudowa drogi gminnej nr 112301E" (do świetlicy) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	4 237 200,00	4 027 340,00	0,00	0,00	0,00	67,97
1.3.2.13	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część II w ramach zadania "Przebudowa drogi gminnej Nr 112308 E"(Krępa- Józefina) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2024	3 263 431,35	1 604 719,50	1 644 079,50	0,00	0,00	2 942,35
1.3.2.14	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część II w ramach zadania "Przebudowa drogi gminnej nr 112309E (Brudzice-Kotlewy) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2024	7 120 354,50	3 516 662,25	3 588 002,25	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część II w ramach zadania "Przebudowa drogi gminnej nr 112302 E (Brudzice- Janów) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2024	1 461 521,75	711 385,87	738 445,88	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część IV w ramach zadania "Rozbudowa drogi w miejscowości Wiewiórów nr 112301E " (od drogi powiatowej do granic gm. Dobryszyce) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	3 104 920,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.19	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część IV w ramach zadania " Przebudowa drogi gminnej nr 112306E" (Wola Blakowa- Wola Wiewiecka) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	1 059 920,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	1 055 000,00
1.3.2.20	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część IV w ramach zadania " Rozbudowa drogi gminnej nr 112304 E" (Wola Blakowa- Długie) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	2 389 600,00	2 365 000,00	0,00	0,00	0,00	2 365 000,00
1.3.2.21	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania " Budowa drogi wewnętrznej ul. Ogrodowa w miejscowości Brudzice" - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	284 600,00	278 000,00	0,00	0,00	0,00	278 000,00
1.3.2.22	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania " Budowa drogi wewnętrznej ul. Poprzeczna w miejscowości Brudzice" - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	230 800,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	226 000,00
1.3.2.23	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania " Budowa drogi wewnętrznej ul. Sadowa w miejscowości Brudzice" - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	82 050,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.24	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania " Przebudowa drogi gminnej nr 112303E" (Kol. Lgota- Kol. Kąty) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	2 406 900,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LGOTA WIELKA NA LATA 2023 – 2039

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964). WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego Gminy Lgota Wielka, opartym na analizie zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczącym kształtowania się takich parametrów jak:

- wysokość długu,
- wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych,
- poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych,
- koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lgota Wielka na lata 2023 – 2039 opracowany został na podstawie trendów prognostycznych czteroletnich. Analiza dochodów i wydatków bieżących oparta została na danych historycznych dotyczących wykonania budżetu w latach 2018 - 2021 (tj. czterech latach poprzedzających prognozowany okres) oraz na przewidywanym wykonaniu poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej w roku 2022. Ponadto projekt uchwały WPF uwzględnia założenia makroekonomiczne przyjęte w WPPF, posiadaną wiedzę o gospodarczej sytuacji lokalnej oraz posiadane ograniczenia inwestycyjne ze względu na konieczność realizacji inwestycji z dofinansowaniem unijnym.

W opracowanym Projekcie Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2039 przyjęto tendencję wzrostową ogólnych kwot dochodów i wydatków. Natomiast prognozy w roku 2027 i w latach następnych założono na stałym poziomie z roku 2026, ze względu na brak możliwości realnego określenia danych bez dokładniejszej wiedzy o założeniach makroekonomicznych. Uzasadnieniem przyjętych założeń jest artykuł 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. wskazujący na realistyczność prognozy wieloletniej.

Wprowadzono zmiany do obowiązującego WPF-u urealnijając wielkości zarówno po stronie dochodów jak i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Wartości przyjęte w Projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy w - 2023 są zgodne z Projektem Budżetu na rok 2023.

Przy określaniu poszczególnych wielkości w Projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie dochodów budżetowych zastosowano następujące założenia:

1. Plan dochodów w roku 2023 zakłada średni wzrost dochodów własnych zgodnie z danymi oraz na lata 2023 - 2026 rok zakłada średnioroczny wzrost dochodów własnych o 4 %. Natomiast na lata 2027 – 2039 założono constans na poziomie roku 2026, ze względu na brak możliwości realistycznego przewidzenia prognozy i brak wiarygodnych danych.

2. Kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2023 przyjęto do budżetu na podstawie wstępnej informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Ze względu na to, iż przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, na kolejne lata 2023 – 2025 przyjęto szacunkowe wielkości powiększone o 4 %.

3. Wielkości dochodów z tytułu dotacji celowych oraz subwencji ogólnej na lata 2023 – 2026 na podstawie decyzji dysponentów budżetu państwa oraz przyszłych prognozowanych wielkości uwzględniających ogólny trend. Wyliczenia subwencji zostały dokonane na podstawie dochodów z 2022 r.

4. Wysokość wpływów uzyskanych z tytułu sprzedaży wody dla mieszkańców Gminy ustalona została w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2022. Prognoza dochodów na poziomie **850 300,00 zł** wynika z analizy stopnia zużycia wody, ściągальności zaległych wpłat od mieszkańców oraz poziomu wykonania

dochodów w roku 2022 oraz planowanej podwyżce.

5. Planowane dochody z gospodarki ściekowej przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2022. Na ustalenie wpływów z tytułu odprowadzania ścieków na poziomie **449 415,00 zł**, zasadniczy wpływ miał poziom wykonania dochodów budżetowych roku ubiegłego oraz stopień ściągłości zaległości od mieszkańców. Ponadto założono wzrost dochodów ze względu na zwiększenie sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lgota Wielka oraz planowanej podwyżce.

6. Dochody z podatków lokalnych w projekcie budżetu na 2023 rok zostały określone przy następujących założeniach:

a) Kwota podatku rolnego została wyliczona na podstawie ilości ha przeliczeniowych według stanu na 27.10.2022 i średniej ceny skupu żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS w „Monitorze Polskim” z dnia 19 października 2022 r. za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023 w wysokości 74,05 zł/q (M. P. z 2022 r. poz. 995). Stawka podatku rolnego wynosi 2,5 q żyta za 1 ha przeliczeniowy. Do projektu budżetu przyjęto 185,13 zł z 1 ha. Planowana kwota wpływów z tego tytułu od osób prawnych wynosi **2 405,00 zł**, a od osób fizycznych **447 749,00 zł**. Przy prognozowaniu w/w wielkości założono bieżącą egzekucję zaległości podatkowych.

8. Natomiast zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r. w sprawie **średniej ceny sprzedaży drewna**, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. (Monitor Polski z 2022 r., poz. 996). Cena wynosi 323,18 zł za 1m³. Do projektu budżetu przyjęto 71,10 zł z 1 ha. Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,22 m³ drewna obliczoną według średniej ceny drewna za pierwsze 3 kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy tj. 71,10 zł/ha. Zaplanowano dochody na poziomie **6 846,00** z tytułu podatku leśnego od osób prawnych oraz **16 177,00 zł** od osób fizycznych. Szacunkowe wielkości dochodów podatkowych od osób fizycznych zawierają założenie otrzymania zaległych wpłat w wyniku bieżącej egzekucji należności.

c) dochody z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w wysokości: od osób prawnych **836 631,00 zł** oraz od osób fizycznych **463 064,00 zł** w oparciu o podział na grunty i budynki. Planowane wpływy zostały oszacowane w oparciu o planowane stawki podatku od nieruchomości w roku 2023 na terenie Gminy Lgota Wielka.

d) dochody z tytułu podatku transportowego od osób fizycznych równe **268 435,00 zł** oraz od osób prawnych **14 057,00 zł** zostały zaplanowane w oparciu o minimalne stawki ogłoszone w załączniku do obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 12 października 2022 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2023 r. (poz. 1001) r. oraz o obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2023 r. (poz. 731).

Ponadto założono bieżącą egzekucję zaległości podatkowych.

- w latach 2023 - 2026 przy prognozowaniu dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych założono średnią dynamikę wzrostu o 4 %. Uzasadnieniem przyjętych wielkości jest analiza danych z lat poprzedzających okres WPF oraz ogólnych trendów zmian występujących w poszczególnych klasyfikacjach dochodów, ponadto przyjęto stabilną podstawę opodatkowania i stan ilościowy constans oraz założono zwiększenie ściągłości zaległości wymagalnych od mieszkańców.

7. Wielkość dochodów uzyskanych z tytułu użytkowania wieczystego w całym okresie prognozy przyjęta jest na stałym poziomie.

8. W związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z dnia 13 września 1996 (t.j. Dz. U. z 2021, poz. 888 ze zm.) w projekcie budżetu na 2023 rok ujęto dochody z tytułu odbioru śmieci od mieszkańców uwzględniając średnią liczbę ludności zamieszkującej teren Gminy Lgota Wielka

(według złożonych deklaracji).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2039 w wydatkach wyszczególnia się kwotę:

- wydatków bieżących;
- wydatków majątkowych, w tym wydatków na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2.

W budżecie na rok 2023 ustalono dochody w wysokości **43 328 599,66 zł**, a wydatki w wysokości **48 568 245,62 zł**. Planowany deficyt budżetu na 2023 rok, wynosi **5 239 645,96 zł**, i zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 5 239 645,96 zł.

Prognozując poziom wydatków bieżących Gminy Lgota Wielka na lata 2023 - 2026 przyjęto ogólne założenia m.in. dane historyczne z czterech lat poprzedzających, przewidywane wykonanie roku 2022, dane makroekonomiczne przyjęte w WPF. Ponadto założono średnioroczny przyrost wydatków bieżących o 2 % w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

W Projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2023-2039 uwzględniono dochody i wydatki majątkowe związane z realizacją zadań wymienionych w Wykazie Przedsięwzięć do WPF, które realizowane będą z udziałem środków pochodzących z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego, Programu Inwestycji Strategicznych.

W załączniku do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej osobno dla każdego realizowanego przedsięwzięcia określono: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków oraz limit zobowiązań w poszczególnych latach.

Na lata 2023 – 2026 objęte Projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej są planowane inwestycje m.in.:

- wymiana źródła ciepła oraz budowa odnawialnych źródeł energii,
- budowa dróg na terenie gminy

Inwestycje, które są zawarte w „wykazie przedsięwzięć do WPF” to:

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2022 r., poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964):

1. Wydatki majątkowe:

1) Wymiana źródła ciepła na terenie Gminy Lgota Wielka – piece- Zmniejszenie zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego – łączne nakłady inwestycyjne -2 681 230,00 zł (w tym : w 2023 r. 2 680 000,00 zł),

2) Budowa instalacji Odnawialnych Źródeł Energii w Gminie Lgota Wielka – łączne nakłady inwestycyjne – 4 295 000,00 zł (w tym w 2023 r. 4 295 000,00 zł),

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. Wydatki majątkowe:

1) Przebudowa drogi gminnej o numerze ewidencyjnym 112 304Ew miejscowości Długie - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - łączne nakłady na inwestycje 1 351 834,16 zł (w tym: 2023 r. 30 000,00 zł, w 2025 r. 500 200,00 zł),

2) Przebudowa dachu na budynku Urzędu Gminy w Lgocie Wielkiej – łączne nakłady inwestycyjne – 1 335 000,00 zł (w tym w 2023 r. 834 000,00),

3) Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 112303E (na odcinku Kol. Lgota do granic gm. Strzelce Wielkie) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 1 816 500,00 zł (w tym w 2023 r. 1 726 730,00 zł),

4) Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach

- zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 112301E (do świetlicy) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 4 237 20000,00 zł (w tym w 2023 r. 4 027 340,00 zł),
- 5) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część II w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 112308E (Krępa - Józefina) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 3 263 431,35 zł (w tym w 2023 r. 1 604 719,50 zł, w 2024 r. 1 644 079,50 zł),**
- 6) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część II w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 112309E (Brudzice - Kotlewy) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 7 120 354,50 zł (w tym w 2023 r. 3 516 662,25 zł, w 2024 r. 3 588 002,25),**
- 7) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część II w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 112302E (Brudzice - Janów) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 1 461 521,75 zł (w tym w 2023 r. 711 385,87 zł, w 2023 r. 738 445,88 zł),**
- 8) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część IV w ramach zadania „Rozbudowa drogi w miejscowości Wiewiórów nr 112301E (od drogi powiatowej do granic gminy Dobryszyce) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 3 104 920,00 zł (w tym w 2023 r. 3 100 000,00 zł),**
- 9) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część IV w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 112306E (Wola Blakowa – Wola Wiewiecka) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 1 059 920,00 zł (w tym w 2023 r. 1 055 000,00 zł),**
- 10) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część IV w ramach zadania „Rozbudowa drogi gminnej 112304E (Wola Blakowa - Długie) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 2 389 600,00 zł (w tym w 2023 r. 2 365 000,00 zł),**
- 11) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania „Budowa drogi wewnętrznej ul. Ogrodowa w miejscowości Brudzice” – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 284 600,00 zł (w tym w 2023 r. 278 000,00 zł),**
- 12) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania „Budowa drogi wewnętrznej ul. Poprzeczna w miejscowości Brudzice” – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 230 800,000 zł (w tym w 2023 r. 226 000,00 zł),**
- 13) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania „Budowa drogi wewnętrznej ul. Sadowa w miejscowości Brudzice” – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne –82 050,00 zł (w tym w 2023 r. 75 000,00 zł),**
- 14) **Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Lgota Wielka część III w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 112303E (na odcinku Kol. Lgota – Kol. Katy) – Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców – łączne nakłady inwestycyjne – 2 406 900,00 zł (w tym w 2023 r. 2 370 000,00 zł).**

W latach 2025– 2039 w Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazano planowane kwoty nadwyżki budżetowej. Przedstawione wielkości zostaną przeznaczone na spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich p